Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Шельфторг»

г. Сергиев Посад 13 января 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Шельфторг» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. , сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Шельфторг»
Сокращенное наименование	ООО «Шельфторг»
Юридический адрес	141304, Московская область, г.о. Сергиево-Посадский, г. Сергиев Посад, ул. Фабричная, д. 12
Телефон	+79209354074
Адрес электронной почты	Buxaydit33@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5038127742
Код ОКПО	15846292
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.69 - Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
Среднегодовая численность сотрудников 2025	3

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Ибрагимову Азамахуну Юсуф-Ахуновичу

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Пенизов Валерий Валерьевич, Решение № 3 от 04.06.2024 сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Пенизов Валерий Валерьевич.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 90 229 167 руб.;

Затраты составили:

- амортизация ОС — 865 039 руб.;
- приобретение товаров и сырья — 84 087 500 руб.;
- ФОТ — 4 771 465 руб.;
- прочие расходы — 36 000 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Раскрытие перехода на новые ФСБУ.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах , основанные на формах из Приложения №9 к ФСБУ 4/2023, в которых приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп. Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляюся. Формы бухгалтерской отчетности , применяемые организацией , приведены в Приложении №7 к Учетной политике.

Директор ООО «Шельфторг» *Пенизов В.В.*

Главный бухгалтер ООО «Шельфторг» *Пенизов В.В.*

« 13» января 2026г.